

**Balatonudvari Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2017. (II.24.) önkormányzati rendelete
Balatonudvari Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről**

Balatonudvari Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1.§ 1.) A rendelet hatálya kiterjed Balatonudvari Község Önkormányzat Képviselő-testületére és annak bizottságaira, valamint a támogatásokban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2) E rendeletben alkalmazott további jogszabályi hivatkozások rövidített megjelölése:

- a) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (a továbbiakban: Áht.)
- b) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.)
- c) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény (a továbbiakban: Mötv.)

2. Az Önkormányzat 2017. évi költségvetése, költségvetési egyenlege

2.§ A Képviselő-testület Balatonudvari Község Önkormányzat 2017. évi

a) költségvetési bevételét:	140.392.949 Ft
b) finanszírozási bevételeit:	60.562.701 Ft
ebből:	
ba) belső hiányt finanszírozó pénzmaradvány:	35.562.701 Ft
bb) külső hiányt finanszírozó (hitel)	25.000.000 Ft
c) összes bevételét	200.955.650 Ft
d) költségvetési kiadását:	199.914.303 Ft
e) finanszírozási kiadásait	1.041.347 Ft
f) összes kiadását	200.955.650 Ft
g) költségvetési egyenlegét	0 Ft
h) finanszírozási hiányát	0 Ft összegben állapítja meg.

3.§ Az Önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) kapott költségvetési támogatás	26.033.685 Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	200.000 Ft
c) közhatalmi bevétel	55.810.000 Ft
d) intézményi működési bevétel	46.313.044 Ft
e) felhalmozási bevétel	11.536.220 Ft
f) véglegesen átvett pénzeszköz	0 Ft
g) kölcsönök visszatérülése	500.000 Ft
h) előző évi költségvetési pénzmaradvány	35.562.701 Ft
i) Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	25.000.000 Ft

4.§ Az Önkormányzat 2017. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

a) működési költségvetési kiadások:	145.366.320 Ft
aa) személyi juttatások	39.702.875 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok	8.712.053 Ft
ac) dologi kiadások	67.867.045 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	2.440.000 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások	25.603.000 Ft
af) finanszírozási kiadások	1.041.347 Ft
ag) általános tartalék	0 Ft

b) felhalmozási költségvetési kiadások:	55.589.330 Ft
ba) beruházások	49.639.330 Ft
bb) felújítás	4.450.000 Ft
bc) felhalmozási célú támogatások, kölcsönök nyújt	1.500.000 Ft
bd) felhalmozási tartalék	0 Ft

5.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi költségvetési főösszesítőjét az 1. melléklet szerint állapítja meg.

6.§ A költségvetés egyensúlyát a 200.955.650 Ft összegben megállapított bevételi és kiadási költségvetési előirányzat szerinti bontásban a 2.melléklet alapján fogadja el a Képviselő-testület.

7.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési bevételeit a 3. melléklet szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési kiadásait a 4. melléklet szerint fogadja el.

8.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi működésének állami támogatásait az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

9.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évi helyi adóbevételeit a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

10.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat támogatás értékű kiadásait a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

11.§ A Képviselő-testület a tervezett önkormányzati beruházásokat, felújításokat a 8. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

12.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat által folyósított ellátásokat a 9. melléklet alapján hagyja jóvá.

13.§ Balatonudvari Község Önkormányzat tartalékainak részletezését a 10. melléklet alapján hagyja jóvá a Képviselő-testület.

14.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteit, kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 11. melléklet alapján, a hosszú lejáratú kötelezettségeit a 12. melléklet alapján hagyja jóvá.

15.§ Az Önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló projektjeit a 13. melléklet állapítja meg.

16.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. január 01-én meglévő pénzkészletét a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

17.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi többéves kihatással járó feladatainak részletezését a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

18.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi közvetett támogatásait a 16. melléklet szerint állapítja meg.

19.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi előirányzat felhasználási és likviditási tervét a 17. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

20.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi összevont költségvetés kormányzati funkcióként a 18.mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

21.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi kormányzati funkcióinak 2017. évi kiadásai kiemelt előirányzatokként a 19. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

22.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 15 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 12 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 1 fő.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

23.§ (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatos figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

(5) Az Önkormányzat kiadási előirányzatai terhére történő kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés során az Áht. előírásai szerint kell eljárni.

(6) A helyi önkormányzat kiadási előirányzatai terhére kötelezettséget a polgármester (vagy az általa írásban kijelölt személy) végezhet, pénzügyi ellenjegyzésre a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal gazdasági vezetője (vagy a Balatonudvari Kirendeltség előírások szerinti végzettséggel rendelkező, írásban kijelölt köztisztviselője) jogosult – az Önkormányzat Pénzügyi-Gazdálkodási Szabályzatának megfelelően.

24.§ (1) Az Önkormányzat a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig vagy a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit a gördülő tervezés alapján határozza meg.

(2) A Stabilitási tv. értelmében önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet fő szabályként – néhány kivétellel - csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet.

(3) Ha az önkormányzat új fejlesztés indításához fejlesztési célú hitel felvételét tervezi – ami adósságot keletkeztető ügyletnek minősül a Stabilitási tv. szerint – a jogszabályi előírásokat betartva előzetesen meg kell kérni a Kormány hozzájárulását, az Államkincstár illetve a Kormányhivatal előzetes kontrollján keresztül.

(4) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben esetlegesen keletkezett működési hiány finanszírozási módja a likviditási hitelfelvétel a számlavezető banktól.

(5) Hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartoznak.

(6) Az értékpapír kibocsátása, vásárlása, értékesítése és visszavásárlása értékhatárra tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.

(7) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése (előtörlesztés, átváltás másik pénznemre) értékhatárra tekintet nélkül a Képviselő-testület hatásköre.

(8) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, annak visszavonása a Képviselő-testület hatásköre.

25.§ A Képviselő-testület 2017. évre a főállású polgármester vonatkozásában a köztisztviselői illetményalapot 38.650 Ft összegben, az éves béren kívüli juttatás keretét bruttó 200.000 Ft/év összegben határozza meg.

26.§ A Képviselő-testület 2017. évre a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal Balatonudvari Kirendeltségén foglalkoztatott köztisztviselők cafetéria juttatásának keretét bruttó 200.000 Ft/év/fő összegben költségvetésében biztosítja.

27.§ Az Önkormányzat a kultúrház árusításra való igénybevételének díját 6.000Ft/nap +ÁFA összegben, rendezvények megtartására 14.000Ft/nap + ÁFA összegben határozza meg.

28.§ (1) Költségvetési támogatás főszabályként csak pályázati kiírás vagy egyedi elbírálás útján nyújtható.

(2) A Képviselő-testület által odaítélt támogatások folyósítása előtt az önkormányzat szerződést köt a támogatott szervezettel. Ebben meghatározza a támogatás összegét, célját, határidejét, az elszámolási módját, ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

(3) A támogatott szervezetnek igazolnia kell, hogy nincs köztartozása, és az előző önkormányzati támogatással rendben elszámolt.

(4) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására a polgármester jogosult.

29.§ (1) Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a Képviselő-testület nem ruházza át.

(2) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a Képviselő-testület előzetes engedélyre szükséges.

(3) Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészenek mértékéről a Képviselő-testület határozattal dönt.

30.§ (1) A költségvetési bevételek beszámolókor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint a készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni.

(2) A kiadások készpénzben történő teljesítésének szabályait az Önkormányzat Pénzkezelési Szabályzata tartalmazza.

31.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat pénzmaradványát felülvizsgálja és a zárszámadási rendelettel egy időben hagyja jóvá.

4. Az előirányzatok módosítása

32.§ (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000.000 Ft összeghatárig – mely esetenként az 500.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg – a polgármesterre ruházza.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat módosítási jogkör 2017. december 31-ig gyakorolható.

(4) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

5. Egyéb rendelkezések

33.§ (1) A belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

(2) A belső ellenőrzési tevékenységet az Önkormányzat a Balatonfüredi Többcélú Társulás keretében oldja meg.

(3) Önkormányzati biztos kirendelésére az Áht. vonatkozó előírásait kell alkalmazni.

34. § (1) Az önkormányzati vagyon értékesítésére, hasznosítására, a vagyonnal való gazdálkodásra vonatkozóan az Önkormányzat vagyrendelete szerint kell eljárni.

(2) Az Önkormányzat árubeszerzéseire, építési és egyéb beruházásaira, szolgáltatás megrendeléseire vonatkozó belső szabályokat, illetve a Közbeszerzési tv. előírásait kell betartani.

6. Átruházott hatáskörök

35.§ (1) A polgármester az Mötv. 42.§-ban meghatározott ügyek kivételével dönthet a két ülés közötti időszakban felmerülő, halaszthatatlan, a Szervezeti és Működési Szabályzatban meghatározott hatáskörébe tartozó önkormányzati ügyekben a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

(2) A polgármester az (1) bekezdésben foglalt felhatalmazás alapján a forrásfelhasználásról esetenként legfeljebb 100.000Ft összeghatárig önállóan dönthet.

(3) Az Önkormányzat behajthatatlan követeléseinek, kintlévőségeinek törléséről átruházott hatáskörben a polgármester dönt.

7. Záró rendelkezések

36.§ (1) E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatályát veszti az Önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról szóló rendelet hatályba lépésével.

Szabó László
polgármester

Németh Tünde
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2017. február 24.

dr. Panyi Szilvia Orsolya
aljegyző

Mellékletek jegyzéke:

1. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2017. évi költségvetési főösszesítője
2. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2017. évi működési és felhalmozási egyensúlyát bemutató mérlege
3. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételei
4. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2017. évi költségvetési kiadásai
5. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzatának 2017. évi állami támogatása
6. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2017. évi helyi adóbevételei
7. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2017. évi támogatás értékű kiadásai
8. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2017. évi beruházási, felújítási kiadásai
9. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat által folyósított ellátások
10. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2017. évi tartalékainak részletezése
11. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből, kezességvállalásaiból fennálló kötelezettségei a lejárat végéig
12. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat hosszú lejáratú kötelezettségei
13. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat Európai Unió forrásból megvalósított, folyamatban lévő programjai
14. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat pénzkészletének állománya 2017. január 01-én
15. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat gördülő tervezése
16. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat kimutatása a közvetett támogatásokról a helyi adókban, és a gépjárműadóban a 2016 évi mutatók alapján
17. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási terve
18. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2017. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve
19. melléklet Balatonudvari Község Önkormányzat 2017. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve

Balatonudvari Község Önkormányzat
2017. évi költségvetési főösszesítője

Balatonudvari Önkormányzat kiadásai

Sor- sz A.	Megnevezés B.	Rovat száma C.	2017. évi előirányzat D.
1.	Személyi juttatások	K1	39 702 875
1.1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	30 528 475
	<i>1.1.1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>	<i>K1101</i>	<i>27 448 336</i>
	<i>1.1.2. Céljuttatás, projektprémium</i>	<i>K1103</i>	<i>0</i>
	<i>1.1.3. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj</i>	<i>K1104</i>	<i>0</i>
	<i>1.1.4. Béren kívüli juttatások</i>	<i>K1107</i>	<i>1 524 939</i>
	<i>1.1.5. Közlekedési költségtérítés</i>	<i>K1109</i>	<i>210 000</i>
	<i>1.1.6. Egyéb költségtérítések</i>	<i>K1110</i>	<i>835 200</i>
	<i>1.1.7. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</i>	<i>K1113</i>	<i>510 000</i>
1.2	Külső személyi juttatások	K12	9 174 400
	<i>1.2.1. Választott tisztségviselők juttatásai</i>	<i>K121</i>	<i>6 474 400</i>
	<i>1.2.2. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony</i>	<i>K122</i>	<i>200 000</i>
	<i>1.2.3. Egyéb külső személyi juttatások</i>	<i>K123</i>	<i>2 500 000</i>
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	K2	8 712 053
3.	Dologi kiadások	K3	67 867 045
3.1	Készletbeszerzés	K31	11 053 233
3.2	Kommunikációs szolgáltatás	K32	1 930 000
3.3	Szolgáltatási kiadások	K33	33 590 000
3.4	Kiküldetés, reklám, propagandakiadások	K34	1 270 000
3.5	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	20 023 812
	<i>3.5.1. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i>	<i>K351</i>	<i>11 755 393</i>
	<i>3.5.2. Fizetendő általános forgalmi adó</i>	<i>K352</i>	<i>7 287 419</i>
	<i>3.5.3. Kamatkiadások</i>	<i>K353</i>	<i>0</i>
	<i>3.5.4. Egyéb dologi kiadások</i>	<i>K355</i>	<i>981 000</i>
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 440 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	25 603 000
5.1	Elvonások és befizetések	K502	0
5.2	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	25 088 000
5.3	Működési célú kölcsön nyújtása háztartásoknak	K508	100 000
5.4	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	K512	415 000
5.5	Tartalékok	K513	0
6.	Beruházások	K6	49 639 330
6.1	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	5 420 000
6.2	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	21 981 102
6.3	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	500 000
6.4	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	9 685 640
6.5	Meglévő részesedések növeléséhez kaps.kiadások	K65	0
6.6	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67	12 052 588
7.	Felújítások	K7	4 450 000

7.1	Ingatlanok felújítása	K71	3 599 606
7.2	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	K74	850 394
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	1 500 000
8.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	K86	1 500 000
9.	Finanszírozási kiadások	K91	1 041 347
9.1	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0
9.2	ÁH-n belüli megelőlegezések visszatérítése	K913	1 041 347
9.3	Központi, irányító szervi támogatás	K915	0
Kiadás összesen			200 955 650

Balatonudvari Önkormányzat bevételei

Sor-sz.	Megnevezés	Rovat száma	2016. évi előirányzat
A.	B.	C.	D.
1.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	B1	26 233 685
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	26 033 685
1.2	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	B16	200 000
2.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	B2	0
2.1	Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	B21	0
2.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	B25	0
3.	Közhatalmi bevételek	B3	55 810 000
3.1	Vagyoni típusú adók	B34	47 000 000
3.2	Termékek és szolgáltatások adói	B35	8 300 000
	<i>3.2.1 Értékesítési és forgalmi adók</i>	<i>B351</i>	<i>5 000 000</i>
	<i>3.2.2 Gépjárműadók</i>	<i>B354</i>	<i>1 300 000</i>
	<i>3.2.3Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	<i>B353</i>	<i>2 000 000</i>
3.3	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	510 000
4.	Működési bevételek	B4	46 313 044
4.1	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0
4.2	Szolgáltatások ellenértéke	B402	31 061 772
4.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	100 000
4.4	Tulajdonosi bevételek	B404	3 050 397
4.5	Ellátási díjak	B405	102 000
4.6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	11 998 875
4.7	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0
4.8	Kamatbevételek	B408	0
4.9	Egyéb működési bevételek	B410	0
5.	Felhalmozási bevételek	B5	11 536 220
5.1	Immateriális javak értékesítése	B51	0
5.2	Ingatlanok értékesítése	B52	11 536 220
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0
6.1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	B62	0
6.2	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	500 000
7.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről	B72	500 000

7.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0
8.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	60 562 701
8.1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	25 000 000
8.2	Maradvány igénybevétele	B813	35 562 701
8.3	ÁH-n belüli megelőlegezések	B814	0
Bevétel összesen			200 955 650

Balatonudvari Község Önkormányzat
2017. évi működési és felhalmozási egyensúlyt bemutató mérlege

adatok forintban

Működési bevételek		2017. évi előirányzat	Működési kiadások		2017. évi előirányzat
A.	B.	C.	E.	F.	G.
1.	Működési bevételek	46 313 044	1.	Személyi jellegű kiadások	39 702 875
2.	Vagyoni típusú adók	47 000 000	2.	Munkaadót terhelő járulékok	8 712 053
3.	Termékek és szolgáltatások adói	8 300 000	3.	Dologi kiadások	67 867 045
4.	Egyéb közhatalmi bevételek	510 000	4.	Önkormányzatok által folyósított ellátások	2 440 000
5.	Önkormányzatok működési támogatása	26 033 685	5.	Elvonások és befizetések kiadásai	0
6.	Támogatásértékű átvett pénzeszközök	200 000	6.	Támogatás értékű kiadások	25 088 000
			7.	Működési célú pénzeszköz átadások	415 000
			8.	Működési célú kölcsön háztartásoknak	100 000
			9.	ÁH-n belüli megelőlegezések visszatérítése	1 041 347
			10.	Tartalékok	0
				10.1. Általános tartalék	0
	Összes költségvetési működési bevétel	128 356 729			
	Költségvetési hiány belső finanszírozása	17 009 591			
	Összes működési bevétel	145 366 320		Összes működési kiadás	145 366 320
1.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	11 536 220	1.	Beruházások	49 639 330
2.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	2.	Felújítások	4 450 000
3.	Felhalmozási célú támogatás értékű bevételek	0	3.	Felhalmozási célú támogatások	1 500 000
4.	Önkormányzatok felhalmozási támogatása	0	4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások	0
5.	Felhalmozási célú külső finanszírozás	25 000 000			
	Összes költségvetési felhalmozási bevétel	37 036 220			
	Költségvetési hiány belső finanszírozása	18 553 110			
	Összes felhalmozási bevétel	55 589 330		Összes felhalmozási kiadás	55 589 330
	Összesen:	200 955 650		Összesen:	200 955 650

3.melléklet az 1/2017. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonudvari Község Önkormányzat
2017.évi költségvetési bevételei

adatok forintban

Sor- sz	Megnevezés	2017. évi előirányzat
A.	B.	C.
BEVÉTELEK		
I.	Működési bevételek	46 313 044
II.	Közhatalmi bevételek	55 810 000
	2.1 Vagyoni típusú adók	47 000 000
	2.2 Termékek és szolgáltatások adói	8 300 000
	2.3. Egyéb közhatalmi bevételek	510 000
III.	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	26 033 685
	3. Önkormányzatok működési támogatásai	26 033 685
	3.1 Településüzemeltetés támogatása	14 642 500
	3.2 Egyéb kötelező feladat ellátása	4 843 625
	3.3 Üdülőhelyi feladatok	2 605 000
	3.4 Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10 200
	3.5 Bérkompenzáció	0
	3.6 Szociális étkeztetés	55 360
	3.8 Gyermekétkeztetés támogatása	0
	3.9 Hozzájárulás a pénzügyi szociális ellátáshoz	2 677 000
	3.10 Egyes jövedelem pótló támogatások kiegészítése	0
	3.11 Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	1 200 000
	3.12 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0
	3.13 Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	0
	3.14 Elszámolásból származó bevétel	0
IV.	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000
	4.1 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	200 000
Költségvetési bevétel		128 356 729

4.melléklet az1/2017. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonudvari Község Önkormányzat
2017.évi költségvetési kiadásai

adatok forintban

Sor- sz	Megnevezés	Rovat száma	2017. évi előirányzat
A.	B.	C.	D.
KIADÁSOK			
1.	Személyi juttatások	K1	39 702 875
2.	Munkaadót terhelő járulékok	K2	8 712 053
3.	Dologi kiadások	K3	67 867 045
4.	Ellátottak juttatásai	K4	2 440 000
5.	Elvonások és befizetések kiadásai	K502	0
6.	Támogatásértékű működési kiadások	K506	25 088 000
7.	Működési célú támogatások áh.k kívülre	K508	100 000
8.	Végleges pénzeszközátadások	K512	415 000
9.	ÁH-n belüli megelőlegezések visszatérítése	K913	1 041 347
Működési kiadások			145 366 320
10.	Általános tartalék <i>Év végi tervezett pénzmaradvány</i>	K513	0
11.	Engedélyezett létszámkeret (összevont)		15
Költségvetési kiadások mindösszesen			145 366 320

5.melléklet az 1/2017. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonudvari község önkormányzat
2017. évi állami támogatása

		adatok Ft-ban
Sor-sz. A.	Feladat megnevezése B.	2016. évi előirányzat C.
1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	
1.2	Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	14 642 500
	a.) <i>zöldterület-gazdálkodással kapcs.feladat tám.</i> 2 372 720	
	b.) <i>közvilágítás fenntartásának támogatása</i> 8 960 000	
	c.) <i>köztemető fenntart.kapcs.feladatok tám.</i> 100 000	
	d.) <i>közutak fenntartásának támogatása</i> 3 209 780	
1.3	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	4 843 625
	<i>Beszámítás összege</i> -156 375	
1.4	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10 200
1.5	Üdülőhelyi feladatok támogatása	2 605 000
1.6	2016. évről áthúzódó bérkompenzáció	0
1.	Általános feladatok támogatása	22 101 325
2.1	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatának támogatása	2 677 000
2.2	Gyermekétkeztetés támogatása	0
2.3	Szociális étkeztetés	55 360
2.4	Egyes jövedelem pótló támogatások kiegészítése	0
2.	Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	2 732 360
3.1	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok	1 200 000
3.	Kulturális feladatok támogatása	1 200 000
<i>Helyi önkorm. általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:</i>		26 033 685

Balatonudvari Község Önkormányzat
2017.évi helyi adóbevételei

tervadatok ezer forintban

a	b	c
1.	Helyi adóbevételek összesen:	54 000 000
1.1	Építményadó	41 000 000
1.2	Telekadó	6 000 000
1.3	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	2 000 000
1.4	Iparűzési adó	5 000 000

Balatonudvari Község Önkormányzat
2017. évi támogatás értékű kiadásai

adatok ezer forintban

Sor- sz.	Feladat megnevezése	2017. évi előirányzat
A.	B.	C.

Átadott pénzeszközök államháztartáson belülre

1.	Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal	23 708 000
2.	Kistérségi társulás belsőellenőr	120 000
3.	Balatonakali Község Önkormányzata (fizioterápia)	250 000
5.	Tűzoltóság	500 000
6.	Kistérségi társulatnak	70 000
7.	Gyermekjóléti szolgáltatás	100 000
8.	Házi segítségnyújtás	140 000
9.	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	200 000
Összesen:		25 088 000

Átadott pénzeszközök államháztartáson kívülre

1.	Mozdulj Balaton	90 000
2.	Alapítványok (Képviselő-tesület későbbi határozati alapján)	300 000
3.	Balatoni Futár	25 000
Összesen:		415 000

8.melléklet az 1/2017. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonudvari Község Önkormányzat
2017.évi tervezett beruházási, felújítási kiadásai

Sor- sz. A.	Feladat megnevezése B.	2017. évi előirányzat C.
I.	Felújítás	4 450 000
1.	Szolgálati lakások szigetelése	450 000
2.	Szennyvízesatorna felújítás	2 500 000
3.	Balatonudvari strand tereprendezés	1 500 000
II.	Beruházás	49 639 330
1.	Starndokon új lépcső	1 500 000
2.	Csatorna tervezés utca végeken	986 790
3.	Kisértékű tárgyi eszközök	2 349 500
4.	ASP átálláshoz számítógépek	635 000
5.	Traktor pályázati önrész	10 868 640
6.	Halkeltető-csónakkikötő tervezési díj	1 016 000
7.	Camping telkek, közművesítés	25 400 000
8.	Rendezési terv (Város-Teampannon)	6 883 400
III.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 500 000
1.	Háztartásoknak nyújtott felhalm.célú lakásépítési kölcsön	1 500 000
Felhalmozási kiadások összesen		55 589 330

Balatonudvari Község Önkormányzat által folyósított ellátások
2017.év

adatok forintban

1.	Önkormányzat által folyósított ellátások		2.440.000
1.1	Intézményi ellátások (BURSA)		0
1.2	Egyéb nem intézményi ellátások		2.440.000
	1.2.1	Települési támogatás (önkormányzati segély)	700.000
	1.2.2	Települési támogatás (születési)	100.000
	1.2.3	Települési támogatás (temetési)	300.000
	1.2.4	Települési támogatás (iskolakezdési)	1.000.000
	1.2.5	Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított pénzbeli ellátás, gyermekétkeztetés	0
	1.2.6	Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított pénzbeli ellátás, szociális étkeztetés	240.000
	1.2.7	Önkormányzat által saját hatáskörben nem szociális gyermekvédelmi ellátások alapján, bérlettámogatás	100.000

Balatonudvari Község Önkormányzat
2017. évi tartalékainak részletezése

Az Önkormányzat a költségvetési keretek szűkössége miatt tartalékot nem tervez.

Balatonudvari Község Önkormányzat
adósságot keletkeztető ügyleteiből, kezességvállalásaiból fennálló kötelezettségei
2017.év

Balatonudvari Község Önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyleteiből, kezességvállalásaiból fennálló kötelezettsége nincs.

Balatonudvari Község Önkormányzat
hosszú lejáratú kötelezettségei
2017.év

Balatonudvari Község Önkormányzatnak 25.000.000 Ft hosszú lejáratú fejlesztési hitel.

13. melléklet az 1 /2017. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonudvari Község Önkormányzat
Európai Unió forrásból megvalósuló, folyamatban lévő programjai
2017.év

Balatonudvari Község Önkormányzatának nincsen folyamatban lévő Európai Unió forrásból megvalósuló programja.

Balatonudvari Község Önkormányzat
pénzkészletének állománya
2017.január 01-én

Költségvetési elszámolási számla	9 059 374 Ft
Állami hozzájárulás alszámla	6 500 000 Ft
Víziközmű lebonyolítási alszámla	3 071 622 Ft
Eszközhasználati díj alszámla	15 015 093 Ft
Gépjárműadó elszámolási alszámla	117 328 Ft
Egyéb elkülönített alszámla (Keresztfa)	167 620 Ft
Környezetvédelmi alap alszámla	986 460 Ft
Gesztenye sor lakossági csatornázása alszámla	505 460 Ft
Önkormányzati hatósági eljárási illetékbeszedési alszámla	9 000 Ft
Házipénztár	130 225 Ft
Pénzkészlet összesen:	35 562 182 Ft

15.melléklet az 1/2017. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonudvari Község Önkormányzatának
3 éves működési, fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak bemutatása (gördülő tervezés)

adatok forintban

Sor- sz.	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi eredeti előirányzat	2019. évi eredeti előirányzat
A.	B.	C.	E.	F.
BEVÉTELEK				
I.	Önkormányzatok működési támogatása	26 033 685	26 163 853	26 294 673
II.	Működési célú támogatások	200 000	201 000	202 005
III.	Közhatalmi bevételek	55 810 000	56 089 050	56 369 495
IV.	Működési bevételek	46 313 044	46 544 609	46 777 332
V.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	11 536 220	15 000 000	15 000 000
VI.	Felhalmozási célú támogatások	500 000	502 500	505 013
VII.	Hosszúlejáratú hitelek	25 000 000	0	0
VIII.	ÁH-n belüli megelőlegezések	0	0	0
IX.	Előző évi költségvetési pénzmaradvány	35 562 701	35 740 515	35 919 217
Bevételek mindösszesen:		200 955 650	180 241 527	181 067 735
KIADÁSOK				
I.	Működési kiadások	144 324 973	137 652 197	138 478 405
II.	Felhalmozási kiadások	55 589 330	29 589 330	29 589 330
III.	Hitelvisszafizetés	0	13 000 000	13 000 000
IV.	ÁH-n belüli megelőlegezések visszatérítése	1 041 347		
Kiadások mindösszesen:		200 955 650	180 241 527	181 067 735

Balatonudvari község Önkormányzata
Kimutatás a közvetett támogatásokról a helyi adókban, és a gépjárműadóban a 2016 évi mutatók
alapján

adatok forintban

Helyi adó megnevezése

Közvetett támogatás jocíme	Építményadó	Telekadó	IFA napi	Iparúzási adó	Gépjárműadó
Teljes adókötelezettség	46.812.927.-	5.262.134.-	4.476.150.-	5.384.000.-	2.844.055.-
Törvényi mentesség	0.-	63.998.-	1.507.450.-	0.-	125.547.-
Önkormányzati mentesség	Állandó lakóhely: 4.556.500.- Garázsok: 622.200.- Pince-présház: 1.068.600.- 6.247.300.-	Épületenként 1500m2 60.000.-	(70 év feletti) 68.600.-	0.-	xxx
Önkormányzati csökkentés	0.-	0.-	xxx	xxx	xxx
Összes támogatás	6.247.300.-	123.998.-	1.576.050.-	0.-	125.547.-
Tényleges adókötelezettség	40.565.627.-	5.138.163.-	2.900.100.-	5.384.000.-	2.718.508.-
Adóelengedés, adómérséklés	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx

Balatonudvari Község Önkormányzat
2017. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve

adatok forintban

Sorsz.	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.
Bevételek														
1.	Saját bevételek	922 034	2 922 033	922 034	922 033	7 922 034	15 274 913	17 274 914	24 274 914	20 922 034	7 922 033	1 922 034	922 034	102 123 044
2.	Átvett pénzeszközök	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 334	58 334	58 334	58 334	700 000
3.	Támogatás	2 169 474	2 169 473	2 169 474	2 169 473	2 169 474	2 169 473	2 169 474	2 169 474	2 169 474	2 169 474	2 169 474	2 169 474	26 033 685
4.	Felhalmozási bevétel	0	0	0	5 768 110	5 768 110	0	0	0	0	0	0	0	11 536 220
5.	Finanszírozási bevétel							25 000 000						25 000 000
6.	Előző havi záró pénzállomány	35 562 701												35 562 701
7.	Bevételek összesen (1-5)	38 712 542	5 149 839	3 149 841	8 917 949	15 917 951	17 502 719	44 502 721	26 502 721	23 149 842	10 149 841	4 149 842	3 149 842	200 955 650
Kiadások														
8.	Működési kiadások	9 936 414	9 936 415	9 936 414	9 936 415	9 936 414	9 936 415	9 936 414	9 936 415	9 936 414	9 936 415	9 936 414	9 936 414	119 236 973
9.	Átadott pénzeszköz	1 975 666	2 225 666	1 975 666	2 225 666	1 975 667	2 855 667	2 225 667	1 975 667	2 725 667	1 975 667	2 225 667	2 225 667	26 588 000
10.	Felújítási kiadások	0	450 000	0	0	1 500 000	0	0	0	2 500 000	0	0	0	4 450 000
11.	Beruházási kiadások	3 548 391	3 548 391	3 548 391	10 607 031	3 548 391	3 548 391	3 548 391	3 548 391	3 548 391	3 548 391	3 548 390	3 548 390	49 639 330
12.	Finanszírozási kiadások	1 041 347												1 041 347
13.	Tartalék felhasználása													
14.	Kiadások összesen (7-11)	16 501 818	16 160 472	15 460 471	22 769 112	16 960 472	16 340 473	15 710 472	15 460 473	18 710 472	15 460 473	15 710 471	15 710 471	200 955 650

15.	Egyenleg (havi záró pénzállomány)	22 210 724	-11 010 633	-12 310 630	-13 851 163	-1 042 521	1 162 246	28 792 249	11 042 248	4 439 370	-5 310 632	-11 560 629	-12 560 629	0
	6 és 13 különbsége)													

18.melléklet az 1/2017. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonudvari Község Önkormányzat
2017. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve

adatok forintban

Sor- szám	Szafeladat	Bevétel 2017. évi előirányzat	Kiadás 2017. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
A.	B.	C.	F.	I.	J.
1.	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		19 326 889	X	
2.	013320 Köztemető-fenntartás és működtetés	254 000	163 000	X	
3.	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	15 870 999	3 647 779	X	
6.	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	117 406 386	1 041 347	X	
7.	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek		23 708 000	X	
9.	032020 Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek		500 000	X	
11.	041232 Start-munka program-téli közfoglalkoztatás	200 000	200 000	X	
12.	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		4 235 450	X	
13.	052080 Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése		3 486 790	X	
14.	064010 Közvilágítás		5 172 000	X	
15.	066010 Zöldterület-kezelés		24 676 209	X	
16.	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	500 000	72 146 225		
17.	072111 Háziorvosi alapellátás		877 000	X	
18.	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás		450 000	X	
19.	072450 Fizioterápiás szolgáltatás		250 000	X	
20.	074011 Foglalkozás-egészségügyi alapellátás			X	
21.	081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	41 548 265	25 404 915		X
22.	082044 Könyvtári szolgáltatások		321 000	X	
23.	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	74 000	11 682 046	X	
24.	083030 Egyéb kiadói tevékenység		787 000		X
25.	084031 Civil szervezetek működési támogatása				X
26.	104242 Gyermejjóléti szolgáltatások		100 000	X	
27.	107051 Szociális étkeztetés	102 000	240 000	X	
28.	107052 Házi segítségnyújtás		140 000	X	
29.	107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás		200 000	X	
30.	107060 Egyéb szociális természetbeni és pénzbeli ellátások		2 200 000	X	
31.	900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről			X	
32.	900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	25 000 000			X
Összesen:		200 955 650	200 955 650		
Tartalék:			0		
Mindösszesen:		200 955 650	200 955 650		

19.melléklet az 1/2017. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonudvari Község Önkormányzat
2017. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve

adatok forintban

Sor- szám	Szakközeladat száma, Megnevezése	Működési kiadás megnevezése (összesen és kiemelt előirányzatok szerint)	2017. évi előirányzat
A.	B.	C.	D.
1.	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Személyi juttatás Munkaadókat terhelő járulékok Dologi kiadás Beruházások Összesen Létszám	7 313 596 1 633 850 9 490 443 889 000 19 326 889 1
2.	013320 Köztemető-fenntartás és működtetés	Személyi juttatás Munkaadókat terhelő járulékok Dologi kiadás Beruházás Összesen Létszám	0 0 163 000 0 163 000 0,0
3.	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	Dologi kiadás Felújítás Beruházás Összesen	3 179 779 468 000 0 3 647 779
6.	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	Elvonások és befizetések ÁH-n belüli megelőlegezés v.fiz. Átadott pénzeszköz Összesen	0 1 041 347 0 1 041 347
7.	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	Átadott pénzeszköz Összesen	23 708 000 23 708 000
9.	032020 Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek	Dologi kiadás Átadott pénzeszköz Összesen	0 500 000 500 000
12.	041232 Start-munka program-Téli közfoglalkoztatás	Személyi juttatás Munkaadókat terhelő járulékok Összesen Létszám	176 211 23 789 200 000 0

13.	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Dologi kiadás Beruházás Összesen	3 600 450 635 000 4 235 450
15.	052080 Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése	Beruházás Felújítás Összesen	986 790 2 500 000 3 486 790
16.	064010 Közvilágítás	Dologi kiadás Beruházás	5 172 000 0

		Összesen	5 172 000
17.	066010 Zöldterület-kezelés	Személyi juttatás	16 250 216
		Munkaadókat terhelő járulékok	3 721 913
		Dologi kiadás	4 577 080
		Beruházások	127 000
		Elvonások és befizetések	0
		Összesen	24 676 209
		Létszám	8
17.	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Személyi juttatás	8 834 488
		Munkaadókat terhelő járulékok	1 946 697
		Dologi kiadás	15 379 500
		Beruházások	44 485 540
		Háztartásoknak felhal. célú kölcsön	1 500 000
		Összesen	72 146 225
		Létszám	3
18.	072111 Háziiorvosi alapellátás	Beruházás	127 000
		Dologi kiadás	750 000
		Összesen	877 000
19.	072112 Háziiorvosi ügyeleti ellátás	Átadott pénzeszköz	450 000
		Összesen	450 000
21.	072450 Fizioterápiás szolgáltatás	Dologi kiadás	0
		Átadott pénzeszköz	250 000
		Összesen	250 000
24.	081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	Személyi juttatás	2 819 994
		Munkaadókat terhelő járulékok	616 728
		Dologi kiadás	18 587 193
		Felújítás	1 500 000
		Beruházás	1 881 000
		Összesen	25 404 915
		Létszám	3
26.	082044 Könyvtári szolgáltatások	Személyi juttatás	200 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	44 000
		Dologi kiadás	77 000
		Beruházás	0
		Összesen	321 000

27.	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	Személyi juttatás	3 408 370
		Munkaadókat terhelő járulékok	725 076
		Dologi kiadás	7 040 600
		Beruházás	508 000
		Felújítás	0
		Összesen	11 682 046
		Létszám	1
28.	083030 Egyéb kiadói tevékenység	Dologi kiadás	787 000
		Összesen	787 000
31.	104242 Gyermekjóléti szolgáltatások	Személyi juttatás	0
		Munkaadókat terhelő járulékok	0
		Dologi	0

		Átadott pénzeszköz	100 000
		Összesen	100 000
36.	107051 Szociális étkeztetés	Ellátottak juttatás	240 000
		Összesen	240 000
36.	107052 Házi segítségnyújtás	Ellátottak juttatás	0
		Támogatás	140 000
		Összesen	140 000
37.	107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	Ellátottak juttatás	0
		Támogatás	200 000
		Összesen	200 000
37.	107060 Egyéb szociális természetbeni és pénzbeli ellátások	Ellátottak juttatás	2 200 000
		Dologi	0
		Személyi juttatás	0
		Munkaadókat terhelő járulékok	0
		Összesen	2 200 000

Indoklás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2016. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet ezen tervezetét az alábbiak szerint indokolom:

Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, és meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia. A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, önként vállalt és állami kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

Az előterjesztés tárgyát képező költségvetési rendelet-tervezet három fontosabb részből áll: A rendelet normaszövegéből, a bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatásából, valamint a tájékoztató és kiegészítő mellékletekből.

2012. december 31. napjával a polgármesteri hivatal megszűnt, így a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében jelenik meg az Balatonudvari Kirendeltségen dolgozó köztisztviselők személyi juttatás-és járulékköltsége, átadott pénzeszközként.

Részletes indokolás

Az 1.§-hoz : Ezen § szabályozza a rendelet hatályát és a hivatkozott magasabb rendű jogszabályok megnevezését és rövidített megjelölését.

A 2.§ tartalmazza a jogszabályi előírásoknak megfelelően az Önkormányzat 2017. évi költségvetését, költségvetési egyenlegét.

A 3.§ - 4.§ szabályozza az Önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait, kiemelt előirányzatonként.

Az 5.§ szabályozza a költségvetési főösszesítőt.

A 6.§ tartalmazza a költségvetési egyensúlyt bemutató táblázatra utalást.

A 7.§ - 21.§-ok foglalják magukban a kötelezően bemutatott mellékletek felsorolását, címenként.

A 22.§ az éves létszám előirányzatot mutatja be.

A 23.§ - 31.§-ok a költségvetés végrehajtásáról rendelkeznek.

A 32.§ tartalmazza az előirányzatok módosítására vonatkozó rendelkezéseket.

A 33.§ a belső ellenőrzés szabályozását tartalmazza.

A 34.§ az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás szabályozására utal.

A 35.§ a polgármestert megillető átruházott hatásköröket tartalmazza.

A 36.§ a hatálybalépést tartalmazza.

Hatásvizsgálat a 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelet készítéséhez:

Az Áht. és az Mötv. előírásain kívül a helyi rendeletnek meg kell felelnie a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. Tv. előírásainak is.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat) 17.§ (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – **előzetes hatásvizsgálat** elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

A Jat. 17.§ (2) bekezdése határozza meg, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen szempontokat kell vizsgálni, melyre tekintettel a rendelet várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

a) *A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:*

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-a írja elő az önkormányzat részére a költségvetés készítésének kötelezettségét. Balatonudvari Község Önkormányzatának 2016. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. – 25. §-aiban kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 24-28.§-aiban foglaltak, továbbá a vonatkozó pénzügyi jogszabályokban szabályozottak szerint és Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait a 2017. évi önkormányzati gazdálkodás tekintetében. A rendelet megalkotásának hatása központi szinten az országos pénzügyi, költségvetési mutatók teljesítését, helyi szinten a település működtetéséhez, az önkormányzati feladatok ellátásához szükséges pénzügyi, gazdasági feltételek biztosítását jelenti.

b) *A rendelet környezeti és egészségügyi következményei:* nem határozhatók meg.

c) *A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:* a jogszabályváltozások okán növekvő adminisztratív teherrel számolunk a pénzügyi ügyintézők esetében.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás várható következménye:

A rendelet az 1. a) pontban foglaltakon felül a jogalkotásról szóló törvényben előírt kötelezettségnek tesz eleget az önkormányzat, ennek hiányában mulasztásos törvénysértést következne be, továbbá pénzügyi szankcionálási következményekkel is számolni kell.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek adottak, a személyi feltételek részben adottak.